

社会福祉法人 博由社 資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	774,710,000	790,836,020	△ 16,126,020	
		障害福祉サービス等事業収入	1,110,737,000	1,117,138,153	△ 6,401,153	
		借入金利息補助金収入	1,287,944	1,287,944	0	
		経常経費寄附金収入	1,403,000	1,092,494	310,506	
		受取利息配当金収入	193,500	117,344	76,156	
		その他の収入	15,242,000	13,998,576	1,243,424	
	事業活動収入計(1)		1,903,573,444	1,924,470,531	△ 20,897,087	
	支出	人件費支出	1,291,360,330	1,299,871,662	△ 8,511,332	
		事業費支出	265,757,000	256,997,773	8,759,227	
		事務費支出	273,519,432	248,224,994	25,294,438	
利用者負担軽減額		340,000	291,784	48,216		
支払利息支出		3,692,944	3,471,084	221,860		
その他の支出		9,615,000	9,955,418	△ 340,418		
事業活動支出計(2)		1,844,284,706	1,818,812,715	25,471,991		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		59,288,738	105,657,816	△ 46,369,078		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,500,000	4,587,660	△ 3,087,660	
		固定資産売却収入	0	1,474,645	△ 1,474,645	
		その他の施設整備等による収入	0	446,546	△ 446,546	
		施設整備等収入計(4)		1,500,000	6,508,851	△ 5,008,851
	支出	設備資金借入金元金償還支出	30,010,000	30,010,000	0	
		固定資産取得支出	33,309,497	38,497,463	△ 5,187,966	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,036,000	9,237,336	△ 2,201,336	
		その他の施設整備等による支出	324,000	260,328	63,672	
		施設整備等支出計(5)		70,679,497	78,005,127	△ 7,325,630
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 69,179,497	△ 71,496,276	2,316,779	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	8,703,000	6,233,935	2,469,065	
		拠点区分間長期借入金収入	16,000,000	16,000,000	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	166,066,887	150,066,887	16,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	194,066,887	194,066,887	0	
		サービス区分間繰入金収入	11,610,000	0	11,610,000	
		その他の活動による収入	0	1,637,400	△ 1,637,400	
	その他の活動収入計(7)		396,446,774	368,005,109	28,441,665	
	支出	積立資産支出	33,130,000	32,930,142	199,858	
		拠点区分間長期貸付金支出	16,000,000	0	16,000,000	
		拠点区分間長期借入金返済支出	166,066,887	166,066,887	0	
拠点区分間繰入金支出		194,066,887	194,066,887	0		
サービス区分間繰入金支出		11,610,000	0	11,610,000		
その他の活動支出計(8)		420,873,774	393,063,916	27,809,858		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 24,427,000	△ 25,058,807	631,807		
予備費支出(10)		0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 34,317,759	9,102,733	△ 43,420,492		
前期末支払資金残高(12)		768,819,185	823,209,493	△ 54,390,308		
当期末支払資金残高(11)+(12)		734,501,426	832,312,226	△ 97,810,800		

社会福祉法人 博由社 事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	790,836,020	782,343,599	8,492,421
		障害福祉サービス等事業収益	1,117,138,153	1,089,236,794	27,901,359
		経常経費寄附金収益	1,174,494	7,749,500	△ 6,575,006
		その他の収益	891,000	1,134,000	△ 243,000
	サービス活動収益計(1)		1,910,039,667	1,880,463,893	29,575,774
	費用	人件費	1,302,427,495	1,287,432,208	14,995,287
		事業費	257,108,065	270,487,515	△ 13,379,450
		事務費	248,224,994	274,024,080	△ 25,799,086
		利用者負担軽減額	291,784	427,847	△ 136,063
		減価償却費	123,672,173	127,880,648	△ 4,208,475
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 59,173,491	△ 64,768,287	5,594,796	
徴収不能額	0	195,026	△ 195,026		
サービス活動費用計(2)		1,872,551,020	1,895,679,037	△ 23,128,017	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		37,488,647	△ 15,215,144	52,703,791	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,287,944	1,798,433	△ 510,489
		受取利息配当金収益	117,344	125,677	△ 8,333
		その他のサービス活動外収益	14,466,827	18,017,661	△ 3,550,834
		サービス活動外収益計(4)	15,872,115	19,941,771	△ 4,069,656
	費用	支払利息	3,471,084	4,160,553	△ 689,469
		その他のサービス活動外費用	12,378,561	14,446,576	△ 2,068,015
サービス活動外費用計(5)		15,849,645	18,607,129	△ 2,757,484	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		22,470	1,334,642	△ 1,312,172	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		37,511,117	△ 13,880,502	51,391,619	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,587,660	1,500,000	3,087,660
		固定資産売却益	374,328	447,342	△ 73,014
		拠点区分間繰入金収益	194,066,887	63,000,000	131,066,887
		その他の特別収益	21,948	21,770	178
	特別収益計(8)		199,050,823	64,969,112	134,081,711
	費用	固定資産売却損・処分損	1,544,112	859,672	684,440
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,274,848	1,500,000	2,774,848
		拠点区分間繰入金費用	194,066,887	63,000,000	131,066,887
		特別費用計(9)	199,885,847	65,359,672	134,526,175
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 835,024	△ 390,560	△ 444,464
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		36,676,093	△ 14,271,062	50,947,155	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,093,689,527	1,107,960,589	△ 14,271,062
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,130,365,620	1,093,689,527	36,676,093
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		20,000,000	0	20,000,000
	修繕積立金積立額		20,000,000	0	20,000,000
	基本金組入額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,110,365,620	1,093,689,527	16,676,093	

社会福祉法人 博由社 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	920,984,338	907,400,754	13,583,584	流動負債	185,732,155	186,907,489	△ 1,175,334
現金預金	613,206,805	614,699,988	△ 1,493,183	事業未払金	70,180,307	74,599,147	△ 4,418,840
事業未収金	302,190,875	287,512,413	14,678,462	その他の未払金	16,187,937	6,104,097	10,083,840
未収補助金	2,686,561	1,798,433	888,128	1年以内返済予定設備資金借入金	30,010,000	30,010,000	0
立替金	2,212,425	2,925,564	△ 713,139	1年以内返済予定リース債務	7,121,240	7,121,240	0
前払費用	320,472	274,356	46,116	預り金	5,559	1,388,878	△ 1,383,319
仮払金	367,200	190,000	177,200	職員預り金	2,290,617	2,098,439	192,178
				仮受金	7,692	700	6,992
				賞与引当金	59,928,803	65,584,988	△ 5,656,185
固定資産	2,110,051,427	2,325,933,199	△ 215,881,772	固定負債	216,667,934	399,568,450	△ 182,900,516
基本財産	1,828,608,365	1,909,887,446	△ 81,279,081	設備資金借入金	123,290,000	153,300,000	△ 30,010,000
土地	384,006,540	386,466,530	△ 2,459,990	リース債務	22,518,180	31,755,516	△ 9,237,336
建物附属設備	155,980,313	184,298,355	△ 28,318,042	拠点区分間長期借入金	0	150,066,887	△ 150,066,887
建物	1,288,621,512	1,339,122,561	△ 50,501,049	退職給付引当金	70,859,754	64,446,047	6,413,707
その他の固定資産	281,443,062	416,045,753	△ 134,602,691	負債の部合計	402,400,089	586,475,939	△ 184,075,850
建物附属設備	28,489,803	33,399,424	△ 4,909,621	純 資 産 の 部			
建物	45,609,362	47,116,494	△ 1,507,132	基本金	495,627,922	495,627,922	0
構築物	1,608,034	1,923,408	△ 315,374	基本金	495,627,922	495,627,922	0
車輛運搬具	16,462,518	18,449,567	△ 1,987,049	国庫補助金等特別積立金	1,002,642,134	1,057,540,565	△ 54,898,431
器具及び備品	51,623,674	51,540,340	83,334	国庫補助金等特別積立金	1,002,642,134	1,057,540,565	△ 54,898,431
有形リース資産	29,520,422	38,757,756	△ 9,237,334	その他の積立金	20,000,000	0	20,000,000
権利	2,515,390	2,515,392	△ 2	その他積立金	20,000,000	0	20,000,000
ソフトウェア	16,057,873	4,842,194	11,215,679	次期繰越活動増減差額	1,110,365,620	1,093,689,527	16,676,093
拠点区分間長期貸付金	0	150,066,887	△ 150,066,887	(うち当期活動増減差額)	36,676,093	△ 14,271,062	50,947,155
退職給付引当資産	57,366,407	53,501,014	3,865,393				
修繕積立資産	20,000,000	0	20,000,000	純資産の部合計	2,628,635,676	2,646,858,014	△ 18,222,338
長期前払費用	869,964	1,005,972	△ 136,008	負債及び純資産の部合計	3,031,035,765	3,233,333,953	△ 202,298,188
その他の固定資産	11,319,615	12,927,305	△ 1,607,690				
資産の部合計	3,031,035,765	3,233,333,953	△ 202,298,188				

社会福祉法人博由社 財産目録  
平成28年 3月31日現在

資産・負債の内訳		金額
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		613,206,805
定期預金		30,000,000
事業未収金		302,190,875
未収補助金		2,686,561
立替金		2,212,425
前払費用		320,472
仮払金		367,200
	流動資産合計	920,984,338
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地		384,006,540
建物附属設備		155,980,313
建物		1,288,621,512
	基本財産合計	1,828,608,365
(2) その他の固定資産		
建物附属設備		28,489,803
建物		45,609,362
構築物		1,608,034
車両運搬具		16,462,518
器具及び備品		51,623,674
有形リース資産		29,520,422
権利		2,515,390
ソフトウェア		16,057,873
退職給付引当資産		57,366,407
修繕積立資産		20,000,000
長期前払費用		869,964
その他の固定資産		11,319,615
	その他の固定資産合計	281,443,062
	固定資産合計	2,110,051,427
	資産合計	3,031,035,765
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
事業未払金		70,180,307
その他の未払金		16,187,937
1年以内返済予定設備資金借入金		30,010,000
1年以内返済予定リース債務		7,121,240
預り金		5,559
職員預り金		2,290,617
仮受金		7,692
賞与引当金		59,928,803
	流動負債合計	185,732,155
2 固定負債		
設備資金借入金		123,290,000
リース債務		22,518,180
退職給付引当金		70,859,754
	固定負債合計	216,667,934
	負債合計	402,400,089
	差引純資産	2,628,635,676


# 監事監査報告書

平成28年 5月13日

社会福祉法人 博由社

理事長 山村 博平 殿

監事

丹野 宏幸 

監事

池田 文生 

社会福祉法第40条及び社会福祉法人博由社定款第11条、第23条に基づき実施した平成27年度の決算監査結果について、下記のとおり報告します。

## 記

### 1. 実施日時、実施場所、立会人等

① 平成28年5月10日(火) 午前10時00分～午後4時00分

・法人本部

明石市大久保町大窪2573-16

事務局長 圓尾辰夫 事務局次長 深田一洋

・障害者支援施設 博由園

明石市大久保町大窪2573-16

施設長 斎木俊枝 事務長 平手秀樹 課長 満吉雄作

・生活介護事業所 アシスト1

明石市天文町1丁目4-11

事業所長 大西正恭

・障害者支援施設 ハピネスさつま

加古川市志方町大沢847-35

施設長 中西昭仁 サブリーダー 細沼 亮

・生活介護事業所 加古川市立つつじ園

加古川市東神吉町1845-16

施設長 石塚三智子 副園長 松本直毅 事務長 網代 宏

② 平成28年5月13日(金) 午前10時00分～午後4時00分

・介護老人福祉施設 透鹿園

神戸市西区平野町常本309-5

施設長 長井一視 施設長補佐 鈴木一弘

・介護老人福祉施設 ハッピータウンKOBЕ、灘の浜高齢者介護支援センター

神戸市灘区摩耶海岸通2-3-9

施設長 牧野耕三 副施設長 胡摩小春 副施設長 西本誠一

・生活介護事業所 アシストこうなん  
神戸市東灘区本庄町1丁目8-13  
事業所長 松森俊二

2. 監査結果 **認定** ・ 不認定

- (1) 理事の業務執行状況は、関連する法令および通知に従い業務執行されており、不整の点はないと認めます。
- (2) 法人の財産管理状況は、関連する法令および通知に従い財産管理されており、不整の点はないと認めます。
- (3) 法人および施設の業務執行状況は、関連する法令および通知に従い業務執行されており、不整の点はないと認めます。
- (4) 法人および施設の会計状況は、関連する法令および通知に従い会計処理されており、不整の点はないと認めます。
- (5) 監査を通じての感想や軽易な要改善事項については別添のとおりです。